

平成 30 (2018) 年度

新潟県柏崎市水道事業会計決算書

新潟県柏崎市

目 次

ページ

第1	柏崎市水道事業報告書	1
1	概 況	3
2	工事及び設備	6
3	業 務	7
4	会 計	9
5	附 帯 事 項	11
6	そ の 他	11
第2	柏崎市水道事業会計決算	13
1	平成30(2018)年度柏崎市水道事業決算報告書.....	14
2	平成30(2018)年度柏崎市水道事業損益計算書.....	18
3	平成30(2018)年度柏崎市水道事業剰余金計算書.....	20
4	平成30(2018)年度柏崎市水道事業剰余金処分計算書(案).....	20
5	平成30(2018)年度柏崎市水道事業貸借対照表.....	22
第3	柏崎市水道事業決算参考書	25
1	平成30(2018)年度柏崎市水道事業キャッシュ・フロー計算書	27
2	収 益 費 用 明 細 書.....	28
3	資 本 的 収 支 明 細 書.....	34
4	有 形 固 定 資 産 明 細 書.....	36
5	無 形 固 定 資 産 明 細 書.....	38
6	企 業 債 明 細 書.....	39

第 1 柏崎市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道事業の経営環境は、節水型社会、人口減少の進展など厳しい状態が続いており、また、今後も老朽施設等の維持管理経費や設備更新の増加が見込まれることから、収益の大幅な回復については期待できない状況である。

用途区分別の有収水量は、平成29（2017）年度比において家庭用2.2%、商業用1.8%、工業用10.0%、官公用1.6%、その他0.6%と全ての項目で減少となり、全体で3.0%の減少となった。

水道施設については、平成29（2017）年度から2か年で実施していた谷根ダム電気計装設備改良工事及び赤坂山浄水場自家発電機設備改良工事が完了した。また、赤坂山浄水場中央監視装置改良工事及び赤坂山浄水場5拡・6拡配水池耐震化工事に着手するなど、老朽化している施設の更新を進め、浄水・配水能力の安定・向上を図った。

管路施設については、松波二丁目地内水道管改良工事により老朽化した配水本管の更新を行ったほか、配水本管拡張工事1か所、配水補助管拡張工事6か所、老朽化した配水本管13か所、配水補助管18か所の更新・耐震化を実施し、給水の安定化を図った。

経営状況については、委託料、支払利息などの一般経費の縮減、経営の効率化等財政の健全化に努めたが、営業収益の減少、平成29（2017）年度に完成した赤坂山浄水場水管橋改良工事、川内浄水場電気計装設備改良工事に伴う減価償却費が増加したため、61,818千円の純利益を計上するに留まった。

今後も経費削減を始めとした一層の経営努力を重ねることはもとより、料金改定を含めた事業運営の見直しを図りながら、安全でおいしい米山の水の安定的な給水に努めていく。

最近5か年間における需要の推移は、次のとおりである。

区 分		年 度	平成26	27	28	29	30
			(2014)	(2015)	(2016)	(2017)	(2018)
上水道	有 収 水 量 (千m ³)		11,624	11,653	11,536	11,737	11,386
	指 数		100	100	99	101	98
	給 水 戸 数 (戸)		40,605	40,874	40,972	41,896	42,213
	指 数		100	101	101	103	104
簡易水道	有 収 水 量 (千m ³)		217	210	199	—	—
	指 数		100	97	92	—	—
	給 水 戸 数 (戸)		1,069	1,035	1,015	—	—
	指 数		100	97	95	—	—
合 計	有 収 水 量 (千m ³)		11,841	11,863	11,735	11,737	11,386
	指 数		100	100	99	99	96
	給 水 戸 数 (戸)		41,674	41,909	41,987	41,896	42,213
	指 数		100	101	101	101	101

※平成29（2017）年4月1日に簡易水道事業は、上水道事業へ統合

(2) 議会議決等事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報第12号	平成29年度水道事業会計予算繰越計算書	平成 30(2018) .6.7	—
報第23号	平成29年度水道事業会計継続費精算報告書	平成 30(2018) .9.5	—
報第26号	平成29年度水道事業会計に係る資金不足比率報告書	平成 30(2018) .9.5	—
議第84号	平成30年度水道事業会計補正予算(第1号)	平成 30(2018) .9.5	平成 30(2018) .9.21
議第98号	平成29年度水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	平成 30(2018) .9.5	平成 30(2018) .9.21
承第2号	決算の認定について(平成29年度水道事業会計)	平成 30(2018) .9.5	平成 30(2018) .9.21
議第110号	平成30年度水道事業会計補正予算(第2号)	平成 30(2018) .12.5	平成 30(2018) .12.20
議第6号	平成30(2018)年度水道事業会計補正予算(第3号)	平成 31(2019) .2.19	平成 31(2019) .2.22
議第24号	平成31(2019)年度水道事業会計予算	平成 31(2019) .2.22	平成 31(2019) .3.20

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
平成 30(2018) .9.25	新潟県知事	上水道事業費充当起債同意 (新潟県市町村第2003号、746,800千円)	平成 30(2018).10.25
平成 30(2018) .9.25	新潟県知事	上水道事業費充当起債同意 (新潟県市町村第2003号、515,200千円)	平成 30(2018).10.25
平成 30(2018) .9.25	新潟県知事	上水道事業費充当起債同意 (新潟県市町村第2003号、28,000千円)	平成 30(2018).10.25

(4) 職員に関する事項

区分	経営企画課	お客さまサービス課	施設課	浄水課	建設課	施設維持課	計
平成29(2017)年度末	6 人	2 人	13 人	15 人	- 人	- 人	36 人
平成30(2018)年度末	7	10	-	-	7	17	41
比較増減	1	8	皆減	皆減	皆増	皆増	5

2 工事及び設備

工事内容	本年度施工量		本年度工事費	備考
1 既設地区拡張工事			円	
米 山 台 東 地 内	100mm	29.6 m	3,079,898	
配 水 補 助 管	50~75mm	402.5 m	14,002,944	
給 水 管	20~75mm	343.3 m	34,980,616	
	計		52,063,458	
2 既設地区改良工事			円	
安 田 (安 田 町) 地 内	100mm	144.2 m	13,585,659	
松 波 二 丁 目 地 内	100~150mm	313.5 m	56,394,178	
茨 目 ・ 上 田 尻 地 内	150mm	580.4 m	72,910,310	
曾 地 地 内	100mm	4.3 m	1,297,840	
宝 田 地 内	300mm	243.0 m	47,542,055	
上 田 尻 地 内	250mm	32.1 m	19,443,150	
山 本 地 内	150mm	75.8 m	18,030,771	
安 田 地 内	100mm	114.3 m	14,932,070	
駅 前 一 丁 目 地 内	200mm	7.2 m	1,886,179	
藤 井 地 内	100~150mm	16.1 m	11,576,748	
長 峰 町 地 内	100mm	125.0 m	22,826,646	
刈 羽 村 上 高 町 地 内	150mm	103.0 m	16,771,493	
松 波 一 丁 目 地 内	100mm	2.0 m	1,162,713	
森 近 地 内	100mm	127.6 m	10,372,694	
配 水 補 助 管	50~75mm	3,802.7 m	354,125,030	
給 水 管	20~50mm	753.1 m	59,892,998	
消 火 栓 新 設		6 基	8,645,420	
谷根ダム電気計装設備改良工事		一 式	223,677,400	
赤坂山浄水場自家用 発電機設備改良工事		一 式	105,191,240	
赤坂山浄水場中央監視装置改良工事		一 式	14,000,000	
赤坂山浄水場5 拡・6 拡 配水池耐震化工事		一 式	93,000,000	
浄 水 設 備		一 式	32,092,200	
配 水 設 備		一 式	45,398,880	
	計		1,244,755,674	
3 固定資産購入			円	
色 濁 度 計		1 台	1,544,400	
自 動 洗 浄 器		1 台	1,814,400	
ガスクロマトグラフ質量分析計		1 台	6,188,400	
業 務 用 IP 無 線 機		一 式	625,320	
量 水 器	13~50mm	595 個	1,671,522	
	計		11,844,042	
合 計			1,308,663,174	

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平成30(2018) 年度	平成29(2017) 年度	比 較	
			増 減	比 率
1 年度末給水人口 (人)	87,915	89,122	△ 1,207	98.6%
2 年度末給水戸数 (戸)	42,213	41,896	317	100.8
3 年度末メーター取付数 (個)	45,888	45,815	73	100.2
4 年間配水量 (m ³)	12,575,617	13,067,759	△ 492,142	96.2
5 一日最大配水量 (m ³)	41,087	48,076	△ 6,989	85.5
6 一日平均配水量 (m ³)	34,454	35,802	△ 1,348	96.2
7 年間有収水量 (m ³)	11,386,151	11,736,905	△ 350,754	97.0
8 一日平均有収水量 (m ³)	31,195	32,156	△ 961	97.0
9 有収水量率 (%)	90.5	89.8	0.7	100.8

(2) 事業収入に関する事項

科 目	平成30(2018) 年度	平成29(2017) 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	円 2,070,153,375	円 2,145,614,667	円 △ 75,461,292	% 96.5
給 水 収 益	2,070,153,375	2,145,614,667	△ 75,461,292	96.5
営 業 雑 収 益	45,368,647	48,532,532	△ 3,163,885	93.5
受 注 工 事 収 益	7,504,407	10,330,092	△ 2,825,685	72.6
そ の 他 営 業 雑 収 益	37,864,240	38,202,440	△ 338,200	99.1
営 業 外 収 益	765,853,139	805,780,607	△ 39,927,468	95.0
受 取 利 息	50,931	56,520	△ 5,589	90.1
補 助 金	157,123,000	153,078,000	4,045,000	102.6
長 期 前 受 金 戻 入	575,621,085	616,332,474	△ 40,711,389	93.4
雑 収 益	33,058,123	36,313,613	△ 3,255,490	91.0
特 別 利 益	2,460	216,468	△ 214,008	1.1
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	—
過 年 度 損 益 修 正 益	2,460	0	2,460	皆増
そ の 他 特 別 利 益	0	216,468	△ 216,468	皆減
合 計	2,881,377,621	3,000,144,274	△ 118,766,653	96.0

(3) 事業費に関する事項

科 目	平成30(2018) 年度	平成29(2017) 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	円 2,525,652,198	円 2,495,786,676	円 29,865,522	% 101.2
原水及び浄水費	888,133,544	874,739,399	13,394,145	101.5
配水及び給水費	1,447,056,201	1,422,305,803	24,750,398	101.7
総 係 費	190,462,453	198,741,474	△ 8,279,021	95.8
営 業 雑 費 用	16,900,315	20,650,180	△ 3,749,865	81.8
受注工事費	16,900,315	20,650,180	△ 3,749,865	81.8
営 業 外 費 用	260,844,678	277,280,495	△ 16,435,817	94.1
支払利息及び 企業債取扱諸費	250,634,199	266,050,030	△ 15,415,831	94.2
雑 支 出	10,210,479	11,230,465	△ 1,019,986	90.9
特 別 損 失	16,162,462	1,572,688	14,589,774	1,027.7
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	—
過 年 度 損 益 修 正 損	16,162,462	1,460,130	14,702,332	1,106.9
その他特別損失	0	112,558	△ 112,558	皆減
予 備 費	0	0	0	—
予 備 費	0	0	0	—
合 計	2,819,559,653	2,795,290,039	24,269,614	100.9

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(契約金額 10,000千円以上)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手方
平成 30(2018). 4. 1	円 31,536,000	赤坂山浄水場ほか計装制御システム保守点検業務委託	東芝インフラシステムズ(株)新潟支店
30(2018). 5. 2	16,034,760	山本地内水道管改良工事	(株)日管工業
30(2018). 5. 2	14,027,040	安田地内水道管改良工事	(株)柏崎設備工業
30(2018). 5. 2	11,340,000	大広田地内水道管移設工事	丸高建設(株)
30(2018). 5. 2	48,285,720	西本町三丁目地内水道管改良工事	日新設備工業(株)
30(2018). 5. 2	15,610,320	松美一丁目地内水道管改良工事	(株)ホリヤ設備
30(2018). 5. 2	54,313,200	茨目・上田尻地内水道管改良工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018). 5. 2	15,560,640	東本町三丁目地内水道管改良工事	アサヒ設備(株)
30(2018). 5. 2	15,652,440	西港町・西本町二丁目地内水道管改良工事	北越空調(株)
30(2018). 5.22	11,097,000	藤井地内水道管移設工事	丸高建設(株)
30(2018). 6.26	27,498,960	若葉町・常盤台地内水道管改良工事	(株)アスカ
30(2018). 6.26	19,166,760	善根(飛岡)地内水道管改良工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018). 6.26	18,900,000	高柳町石黒(落合)地内水道管改良工事	(株)ホリヤ設備
30(2018). 6.26	20,446,560	加納(下加納)地内水道管改良工事	北栄建設(株)柏崎営業所
30(2018). 7.24	300,240,000	赤坂山浄水場5 拡配水池耐震補強(土木)工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018). 7.24	22,967,280	安田(安田町)地内水道管改良工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018). 7.24	103,880,880	赤坂山浄水場5 拡配水池耐震補強(管路)工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018). 9.19	13,514,040	松波四丁目地内水道管改良工事	丸高建設(株)
30(2018). 9.19	52,180,200	松波二丁目地内水道管改良工事	(株)アスカ
30(2018). 9.20	29,309,040	赤坂山浄水場5 拡配水池耐震補強(機械設備)工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018).10. 2	21,855,960	長峰町地内水道管改良工事	(株)アスカ
30(2018).10.16	24,877,800	赤坂町地内電磁流量計改良工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018).10.16	16,254,000	上田尻地内水道管移設工事	丸高建設(株)
30(2018).10.30	10,884,240	関町・穂波町地内水道管改良工事	アサヒ設備(株)
30(2018).11.13	39,744,000	国道8号柏崎バイパス事業関連 宝田地内水道管仮設工事	(株)植木組柏崎支店
30(2018).11.28	156,600,000	赤坂山浄水場中央監視装置改良工事	東芝インフラシステムズ(株)新潟支店
31(2019). 3.19	10,368,000	田中地内水道管改良(ゼロ市債)工事	(株)柏崎設備工業
31(2019). 3.19	22,032,000	加納(下加納)地内水道管改良(ゼロ市債)工事	日新設備工業(株)
31(2019). 3.28	29,160,000	上田尻地内水道管負担拡張工事	(株)アスカ

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

区 分	企 業 債					うち起債前借
	財務省	地方公共団体 金融機構	市中銀行	市中銀行以外の 金融機関	計	財務省
前年度末残高	9,450,269,760	5,325,290,836	174,024,239	194,896,132	15,144,480,967	302,000,000
本年度借入高	1,013,000,000	0	0	0	1,013,000,000	488,400,000
本年度償還高	580,542,803	250,946,447	86,807,877	75,707,768	994,004,895	0
本年度末残高	9,882,726,957	5,074,344,389	87,216,362	119,188,364	15,163,476,072	488,400,000

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

他会計補助金等の使途の特定について

ア 他会計補助金

収益的収入

(単位：円)

補助を受けた目的	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 統合水道繰入金(簡易水道編入企業債償還利子補助)	支払利息	0	6,852,000	6,852,000	
2 水源開発繰入金(ダム建設企業債償還利子補助)	支払利息	0	326,000	326,000	
3 災害復旧繰入金(災害復旧債償還利子補助)	支払利息	0	448,000	448,000	
4 簡易水道建設改良繰入金(企業債償還利子補助)	支払利息	0	6,938,000	6,938,000	
5 簡易水道高料金対策に要する繰入金	支払利息	0	8,819,000	8,819,000	
6 簡易水道財政補助(赤字補填)	修繕費等	7,365,691	0	7,365,691	
	給料・手当等	0	22,634,309	22,634,309	通勤手当は除く
7 企業職員に係る児童手当繰入金	手当等	0	3,740,000	3,740,000	
8 刈羽村給水に係る繰入金	修繕費等	100,000,000	0	100,000,000	
合 計		107,365,691	49,757,309	157,123,000	

資本的収入

(単位：円)

補助を受けた目的	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 災害復旧繰入金(災害復旧債元金補助)	企業債償還金	0	3,107,000	3,107,000	
合 計		0	3,107,000	3,107,000	

イ 国庫補助金

(単位：円)

補助を受けた目的	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 生活基盤施設耐震化等交付金	工事請負費	24,500,000	0	24,500,000	
合 計		24,500,000	0	24,500,000	

ウ 他会計負担金

収益的収入

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 消火栓維持管理費	修繕費	6,402,240	0	6,402,240	
合 計		6,402,240	0	6,402,240	

資本的収入

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 消火栓新設改良補償費	工事請負費	13,065,840	0	13,065,840	
	給料	0	301,140	301,140	
合 計		13,065,840	301,140	13,366,980	

エ その他雑収益

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 水道配水管移設補償費	修繕費	464,616	0	464,616	
	給料	0	20,250	20,250	
2 水道原子力立地給付金	動力費・光熱費	8,616,780	0	8,616,780	
3 刈羽村給水水道情報提供手数料	委託費	1,216,762	0	1,216,762	
4 油田簡易水道赤字補填	動力費・修繕費等	3,524,434	0	3,524,434	
5 簡易水道原子力立地給付金	動力費・光熱費	992,880	0	992,880	
6 消費税及び地方消費税還付加算金	給料		135,500	135,500	
合	計	14,815,472	155,750	14,971,222	

オ 工事負担金

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 公共下水道移設補償費	工事請負費	4,358,880	0	4,358,880	
2 配水管等移設補償費	工事請負費	63,677,608	0	63,677,608	
	給料	0	1,652,150	1,652,150	
合	計	68,036,488	1,652,150	69,688,638	

カ 出資金

(単位：円)

収入区分	使 途	不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1 災害復旧債繰入金（災害復旧償還金）	企業債償還金	0	32,915,000	32,915,000	
2 統合水道繰入金（簡易水道編入企業債償還金）	企業債償還金	0	48,903,000	48,903,000	
3 水源開発繰入金（ダム建設企業債償還金）	企業債償還金	0	10,989,000	10,989,000	
合	計	0	92,807,000	92,807,000	

(単位：円)

合 計		不課税収入			備考
		特定収入	特定収入以外	計	
1	収益的収入	128,583,403	49,913,059	178,496,462	
2	資本的収入	105,602,328	97,867,290	203,469,618	
合	計	234,185,731	147,780,349	381,966,080	

5 附 帯 事 項

該当事項なし

6 そ の 他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実
該当事項なし

(2) そ の 他
該当事項なし

第 2 柏崎市水道事業会計決算

1 平成30(2018)年度柏崎市水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 水道事業収益	円 3,147,724,000	円 8,819,000	円 0	円 3,156,543,000
第1項 営業収益	2,257,249,000	0	0	2,257,249,000
第2項 営業雑収益	71,335,000	0	0	71,335,000
第3項 営業外収益	819,039,000	8,819,000	0	827,858,000
第4項 特別利益	101,000	0	0	101,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 水道事業費用	円 3,031,871,000	円 10,163,000	円 0	円 0	円 0	円 3,042,034,000
第1項 営業費用	2,644,432,000	8,850,000	0	△ 5,000,000	0	2,648,282,000
第2項 営業雑費用	26,861,000	1,313,000	0	0	0	28,174,000
第3項 営業外費用	352,787,000	0	0	△ 5,766,000	0	347,021,000
第4項 特別損失	6,791,000	0	0	10,766,000	0	17,557,000
第5項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 3,050,379,978	円 △ 106,163,022	円 (うち、仮受消費税 169,002,357)
2,235,540,692	△ 21,708,308	(うち、仮受消費税 165,387,317)
47,838,721	△ 23,496,279	(うち、仮受消費税 2,470,074)
766,997,989	△ 60,860,011	(うち、仮受消費税 1,144,850)
2,576	△ 98,424	(うち、仮受消費税 116)

地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	不 用 額	備 考
円 0	円 3,042,034,000	円 2,919,680,868	円 0	円 122,353,132	円 (うち、仮払消費税 47,768,415)
0	2,648,282,000	2,571,486,070	0	76,795,930	(うち、仮払消費税 45,833,872)
0	28,174,000	17,541,976	0	10,632,024	(うち、仮払消費税 641,661)
0	347,021,000	313,197,478	0	33,823,522	(うち、仮払消費税 0)
0	17,557,000	17,455,344	0	101,656	(うち、仮払消費税 1,292,882)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 1,573,726,000	円 △ 109,397,000	円 1,464,329,000	円 158,852,000
第1項 企業債	1,290,000,000	△ 123,000,000	1,167,000,000	154,900,000
第2項 工事負担金	154,833,000	0	154,833,000	3,952,000
第3項 他会計負担金	18,739,000	0	18,739,000	0
第4項 出資金	92,807,000	0	92,807,000	0
第5項 補助金	17,337,000	13,603,000	30,940,000	0
第6項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通次 繰越額
第1款 資本的支出	円 2,686,519,000	円 △ 116,362,000	円 0	円 2,570,157,000	円 164,900,000	円 0
第1項 建設改良費	1,692,514,000	△ 116,362,000	0	1,576,152,000	164,900,000	0
第2項 企業債償還金	994,005,000	0	0	994,005,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,072,376,611円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額減債積立金10,000,000円で補填した。

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 0	円 1,623,181,000	円 1,230,291,458	円 △ 392,889,542	円 (うち、仮受消費税 1,023,840)
0	1,321,900,000	1,013,000,000	△ 308,900,000	(うち、仮受消費税 0)
0	158,785,000	83,510,478	△ 75,274,522	(うち、仮受消費税 1,023,840)
0	18,739,000	13,366,980	△ 5,372,020	(うち、仮受消費税 0)
0	92,807,000	92,807,000	0	(うち、仮受消費税 0)
0	30,940,000	27,607,000	△ 3,333,000	(うち、仮受消費税 0)
0	10,000	0	△ 10,000	(うち、仮受消費税 0)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企業 法第26条の 規定による 繰 越 額	継続費通 次繰越額	合 計		
円 2,735,057,000	円 2,302,668,069	円 85,182,000	円 10,000,000	円 95,182,000	円 337,206,931	(うち、仮払消費税 86,462,631)
1,741,052,000	1,308,663,174	85,182,000	10,000,000	95,182,000	337,206,826	(うち、仮払消費税 86,462,631)
994,005,000	994,004,895	0	0	0	105	(うち、仮払消費税 0)

77,616,398円、過年度分損益勘定留保資金4,082,098円、当年度分損益勘定留保資金980,678,115円、

2 平成30（2018）年度柏崎市水道事業損益計算書

（平成30（2018）年4月1日から平成31（2019）年3月31日まで）

（単位：円）

1	営業収益			
	（1）給水収益	2,070,153,375	2,070,153,375	
2	営業費用			
	（1）原水及び浄水費	888,133,544		
	（2）配水及び給水費	1,447,056,201		
	（3）総係費	<u>190,462,453</u>	<u>2,525,652,198</u>	
	営業利益			△ 455,498,823
3	営業雑収益			
	（1）受注工事収益	7,504,407		
	（2）その他営業雑収益	<u>37,864,240</u>	45,368,647	
4	営業雑費用			
	（1）受注工事費	<u>16,900,315</u>	<u>16,900,315</u>	<u>28,468,332</u>
	営業総利益			△ 427,030,491
5	営業外収益			
	（1）受取利息	50,931		
	（2）補助金	157,123,000		
	（3）長期前受金戻入	575,621,085		
	（4）雑収益	<u>33,058,123</u>	765,853,139	
6	営業外費用			
	（1）支払利息及び 企業債取扱諸費	250,634,199		
	（2）雑支出	<u>10,210,479</u>	<u>260,844,678</u>	<u>505,008,461</u>
	経常利益			77,977,970
7	特別利益			
	（1）過年度損益修正益	<u>2,460</u>	2,460	
8	特別損失			
	（1）過年度損益修正損	<u>16,162,462</u>	<u>16,162,462</u>	<u>△ 16,160,002</u>
	当年度純利益			61,817,968
	前年度繰越利益剰余金			9,908,403
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>10,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>81,726,371</u></u>

3 平成30(2018)年度柏崎市水道事業剰余金計算書
(平成30(2018)年4月1日から平成31(2019)年3月31日まで)

	資本金	資 本 剰 余 金		
		補助金	受贈財産 評価額	資本剰余 金合計
前年度末残高	13,616,958,885	1,872,970	28,867,898	30,740,868
前年度処分額	130,000,000	0	0	0
議会の議決による処分額	130,000,000	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
資本金への組入れ	130,000,000	0	0	0
処 分 後 残 高	13,746,958,885	1,872,970	28,867,898	30,740,868
当年度変動額	92,807,000	0	0	0
出資金の受入れ	92,807,000	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	13,839,765,885	1,872,970	28,867,898	30,740,868

4 平成30(2018)年度柏崎市水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利 益剰余金
当年度末残高	13,839,765,885	30,740,868	81,726,371
議会の議決による処分額	10,000,000	0	△ 70,000,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 10,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 50,000,000
自己資本金への組入れ	10,000,000	0	△ 10,000,000
処 分 後 残 高	13,849,765,885	30,740,868	(繰越利益剰余金) 11,726,371

(単位：円)

剰 余 金				資 本 合 計
利 益 剰 余 金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	630,836,960	339,908,403	970,745,363	14,618,445,116
10,000,000	190,000,000	△ 330,000,000	△ 130,000,000	0
10,000,000	190,000,000	△ 330,000,000	△ 130,000,000	0
10,000,000	0	△ 10,000,000	0	0
0	190,000,000	△ 190,000,000	0	0
0	0	△ 130,000,000	△ 130,000,000	0
10,000,000	820,836,960	9,908,403	840,745,363	14,618,445,116
△ 10,000,000	0	71,817,968	61,817,968	154,624,968
0	0	0	0	92,807,000
△ 10,000,000	0	10,000,000	0	0
0	0	0	0	0
0	0	61,817,968	61,817,968	61,817,968
0	820,836,960	81,726,371	902,563,331	14,773,070,084

5 平成30(2018)年度柏崎市水道事業貸借対照表

(平成31(2019)年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 原 水 及 び 浄 水 設 備	29,071,745,365		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,453,650,667</u>	16,618,094,698	
イ 配 水 及 び 給 水 設 備	47,518,753,417		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,836,938,989</u>	25,681,814,428	
ウ 業 務 設 備	527,445,803		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 347,886,437</u>	179,559,366	
エ 建 設 仮 勘 定		<u>179,620,076</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			42,659,088,568
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア 電 話 加 入 権		4,016,624	
イ 地 上 権		385,200	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>4,401,824</u>
固 定 資 産 合 計			42,663,490,392
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 及 び 預 金			2,246,931,960
(2) 未 収 金			
ア 営 業 未 収 金		130,387,477	
イ 営 業 雑 未 収 金		4,467,503	
ウ 営 業 外 未 収 金		6,155,437	
エ そ の 他 未 収 金		60,647,234	
未 収 金 貸 倒 引 当 金		<u>△ 654,000</u>	201,003,651
(3) 貯 蔵 品			
ア 量 水 器		<u>16,077,891</u>	16,077,891
(4) 前 払 金			4,500,000
(5) そ の 他 流 動 資 産			
ア 保 管 有 価 証 券		<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>
流 動 資 産 合 計			<u>2,470,513,502</u>
資 産 合 計			<u><u>45,134,003,894</u></u>

負債の部

(単位：円)

3	固定負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>14,254,630,875</u>	14,254,630,875	
(2)	引当金			
ア	退職給付引当金	410,813,658		
イ	修繕引当金	<u>575,235,398</u>	<u>986,049,056</u>	
	固定負債合計			15,240,679,931
4	流動負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>908,845,197</u>	908,845,197	
(2)	未払金			
ア	未払消費税及び地方消費税	17,994,100		
イ	その他未払金	<u>263,961,893</u>	281,955,993	
(3)	前受金			20,061,720
(4)	預り金			
ア	預り保証金	13,339,000		
イ	その他預り金	<u>2,550,963</u>	15,889,963	
(5)	引当金			
ア	賞与引当金	<u>26,983,000</u>	26,983,000	
(6)	その他流動負債			
ア	預り有価証券	<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>	
	流動負債合計			1,255,735,873
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		27,706,112,454	
(2)	収益化累計額		<u>△ 13,841,594,448</u>	
	繰延収益合計			13,864,518,006
	負債合計			<u>30,360,933,810</u>

資本の部

(単位：円)

6	資本金			13,839,765,885
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	補助金	1,872,970		
イ	受贈財産評価額	<u>28,867,898</u>		
	資本剰余金合計			30,740,868
(2)	利益剰余金			
ア	建設改良積立金	820,836,960		
イ	当年度未処分利益剰余金	<u>81,726,371</u>		
	利益剰余金合計		<u>902,563,331</u>	
	剰余金合計			<u>933,304,199</u>
	資本合計			<u>14,773,070,084</u>
	負債資本合計			<u>45,134,003,894</u>

第3 柏崎市水道事業決算参考書

1 平成30(2018)年度柏崎市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成30(2018)年4月1日から平成31(2019)年3月31日まで)

円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	61,817,968
	減価償却費	1,678,360,370
	減損損失	0
	固定資産除却費	26,240,820
	引当金の増減額(△は減少)	△ 2,519,129
	長期前受金戻入額	△ 575,621,085
	受取利息及び受取配当金	△ 50,931
	支払利息	250,634,199
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 10,290,922
	前払費用の増減額(△は増加)	16,800,000
	未払金の増減額(△は減少)	△ 353,196,833
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 228,186
	預り金の増減額(△は減少)	△ 848,228
	前受金の増減額(△は減少)	18,089,640
	小計	1,109,187,683
	利息及び配当金の受取額	50,931
	利息の支払額	△ 250,634,199
	業務活動によるキャッシュ・フロー	858,604,415
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 1,222,121,576
	有形固定資産の売却による収入	0
	無形固定資産の取得による支出	0
	無形固定資産の売却による収入	0
	有価証券の取得による支出	0
	有価証券の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	115,638,225
	貸付金の返還による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,106,483,351
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	0
	一時借入金の返済による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,013,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 994,004,895
	その他の企業債による収入	0
	その他の企業債の償還による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
	その他の他会計借入金による収入	0
	その他の他会計借入金の返済による支出	0
	他会計からの出資による収入	92,807,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	111,802,105
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額(又は減少額)	△ 136,076,831
	資金期首残高	2,383,008,791
	資金期末残高	2,246,931,960

2 収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 水 道 事 業 収 益				円		
				2,881,377,621		
	1	1	営業収益	2,070,153,375		
		1	給水収益	2,070,153,375		
			2	給水収益	2,070,153,375	
	2	2	営業雑収益	45,368,647		
		1	受注工事収	7,504,407		
			6	受注工事収益	7,504,407	
		3	その他の営業雑収益	37,864,240		
			9	加入金	26,441,000	
			10	他会計負担金	6,402,240	
			11	雑収益	5,021,000	
	3	3	営業外収益	765,853,139		
		1	受取利息	50,931		
			12	預金利息	50,931	
			13	有価証券利息	0	
		2	補助金	157,123,000		
			14	他会計補助金	157,123,000	
		3	長期前受金戻入	575,621,085		
			17	国 県 補 助 金 戻 入	132,370,160	
			18	受 贈 財 産 評 価 額 戻 入	16,759,767	
			19	寄 附 金 戻 入	56,990,404	
			20	工 事 負 担 金 戻 入	308,481,208	
			21	そ の 他 長 期 前 受 金 戻 入	61,019,546	
		7	雑収益	33,058,123		
		24	不用品売却益	1,905,660		
		25	その他雑収益	31,152,463		

款	項	目	節	金額	備考
	4			円	
	特別利益			2,460	
		1			
		固定資産 売却益			0
			26 固定資産 売却益		0
		2			
		過年度損益 修正益			2,460
			27 過年度損益 修正益		2,460

款	項	目	節	金額	備考
1	水道 事業費用			円 2,819,559,653	円
	1	営業費用		2,525,652,198	
		1	原水及び 浄水費	888,133,544	
			1 給料	61,703,576	予算額 62,015,000
			2 手当等	25,203,797	予算額 29,796,000
			3 賞与引当 金繰入額	9,903,000	予算額 9,903,000
			4 賃金	7,198,652	
			5 法定福利費	19,677,417	予算額 21,514,000
			6 厚生福利費	415,164	
			9 備用品費	8,837,030	
			10 修繕費	11,301,661	
			13 電力料	17,045,913	
			14 燃料費	643,581	
			15 光熱水費	3,051,288	
			17 印刷製本費	370,500	
			18 通信運搬費	2,563,080	
			19 委託料	132,745,184	
			20 手数料	3,485,567	
			21 賃借料	2,049,737	
			22 保険料	295,714	
			23 補償金	2,251,793	
			27 薬品費	29,219,299	
			36 固定資産 除却費	7,109,621	
			37 減価償却費	543,061,970	
		2	配水及び 給水費	1,447,056,201	
			1 給料	24,927,000	予算額 24,929,000
			2 手当等	10,321,248	予算額 12,262,000
			3 賞与引当 金繰入額	4,020,000	予算額 4,020,000

款	項	目	節	金額	備考
			4	円	円
			賃金	1,705,974	
			5		予算額
			法定福利費	8,216,599	9,053,000
			6		
			厚生福利費	129,224	
			8		
			旅費	0	
			9		
			備用品費	666,514	
			10		
			修繕費	138,538,364	
			13		
			電力料	28,741,503	
			14		
			燃料費	339,476	
			15		
			光熱水費	2,437,679	
			17		
			印刷製本費	48,000	
			18		
			通信運搬費	8,561,932	
			19		
			委託料	70,610,008	
			20		
			手数料	292,507	
			21		
			賃借料	2,057,733	
			22		
			保険料	169,859	
			24		
			負担金	0	
			27		
			薬品費	932,400	
			33		
			公課費	51,500	
			36		
			固定資産 除却費	25,651,409	
			37		
			減価償却費	1,118,117,122	
			39		
			貸倒引当 金繰入額	520,150	
		3	総係費	190,462,453	
			1		予算額
			給料	28,826,100	28,836,000
			2		予算額
			手当等	14,086,671	15,597,000
			3		予算額
			賞与引当 金繰入額	4,803,000	4,803,000
			5		予算額
			法定福利費	9,304,533	9,976,000
			6		
			厚生福利費	100,473	
			7		予算額
			退職給付費	12,038,000	12,038,000

款	項	目	節	金額	備考
			8	円	円
			旅 費	396,446	
			9		
			備 消 品 費	836,466	
			10		
			修 繕 費	2,346,894	
			14		
			燃 料 費	37,939	
			15		
			光 熱 水 費	2,120,050	
			17		
			印 刷 製 本 費	96,171	
			18		
			通 信 運 搬 費	5,280,125	
			19		
			委 託 料	84,135,879	
			20		
			手 数 料	3,010,320	
			21		
			賃 借 料	764,171	
			22		
			保 險 料	608,872	
			23		
			補 償 金	828,000	
			24		
			負 担 金	3,129,759	
			25		予算額
			交 際 費	0	50,000
			26		
			食 糧 費	0	
			31		
			研 修 費	350,016	
			34		
			雑 費	26,500	
			36		
			固 定 資 産 除 却 費	139,790	
			37		
			減 価 償 却 費	17,181,278	
			58		
			報 償 費	15,000	
	2	營業雜費用		16,900,315	
		1	受注工事費	16,900,315	
			1		予算額
			給 料	4,510,500	4,511,000
			2		予算額
			手 当 等	2,112,573	2,497,000
			3		予算額
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	720,000	720,000
			5		予算額
			法 定 福 利 費	1,536,356	1,677,000
			6		
			厚 生 福 利 費	8,472	
			9		
			備 消 品 費	119,500	

款	項	目	節	金額	備考
			17	円	
			印刷製本費	23,149	
			18		
			通信運搬費	84,000	
			19		
			委託料	3,431,100	
			20		
			手数料	112	
			21		
			賃借料	127,953	
			28		
			請負工事費	4,226,600	
	3	営業外費用		260,844,678	
		1	支払利息 及び企業債 取扱諸費	250,634,199	
			43 企業債利息	250,634,199	
			44 一時借入金 利息	0	
		4	雑支出	10,210,479	
			53 その他雑支出	10,210,479	
	4	特別損失		16,162,462	
		1	固定資産 売却損	0	
			54 固定資産 売却損	0	
		4	過年度損益 修正損	16,162,462	
			56 過年度損益 修正損	16,162,462	
	5	予備費		0	
		1	予備費	0	

3 資本の収支明細書

款	項	目	金額	備考
1 資本的 収 入			円	円
			1,230,291,458	(うち、仮受消費税 1,023,840)
	1	企業債	1,013,000,000	
		1 企業債	1,013,000,000	
	2	工事負担金	83,510,478	(うち、仮受消費税 1,023,840)
		1 工事負担金	83,510,478	(うち、仮受消費税 1,023,840)
	3	他会計 負担金	13,366,980	
		1 他会計 負担金	13,366,980	
	4	出資金	92,807,000	
		1 一般会計 出資金	92,807,000	
	5	補助金	27,607,000	
		1 国庫補助金	24,500,000	
		2 他会計 補助金	3,107,000	
6	固定資産 売却代金	0		
	1 固定資産 売却代金	0		

款	項	目	金額	備考
1	資本的支出		円 2,302,668,069	円 (うち、仮払消費税 86,462,631)
	1	建設費	1,308,663,174	(うち、仮払消費税 86,462,631)
		1 拡張費	48,819,213	(うち、仮払消費税 3,616,213)
		1 配水管工事 負担工	16,534,800	(うち、仮払消費税 1,224,800)
		2 給水管工事	32,284,413	(うち、仮払消費税 2,391,413)
		2 改良費	1,129,267,120	(うち、仮払消費税 81,627,044)
		3 固定資産 購入費	11,844,042	(うち、仮払消費税 753,520)
		4 事務費	118,732,799	(うち、仮払消費税 465,854)
		1 給料	45,794,700	
		2 手当等	26,069,860	(うち、仮払消費税 73,596)
		3 賞与引当 金繰入額	7,537,000	
		4 賃金	1,810,577	
		5 法定 福利費	15,435,846	
		6 厚生 福利費	196,957	(うち、仮払消費税 11,627)
		7 退職 給付費	16,320,000	
		8 旅費	1,100	(うち、仮払消費税 81)
		9 備用品費	350,501	(うち、仮払消費税 25,956)
		14 燃料費	273,020	(うち、仮払消費税 20,214)
		17 印刷 製本費	0	
		19 委託料	2,721,600	(うち、仮払消費税 201,600)
		20 手数料	39,920	(うち、仮払消費税 2,957)
		21 賃借料	2,129,878	(うち、仮払消費税 129,823)
		22 保険料	51,840	
	2	企業債 償還金	994,004,895	
		1 企業債 償還金	994,004,895	

4 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
	円	円	円	円
1 原水及び浄水設備	28,783,273,106	430,228,000	141,755,741	29,071,745,365
(1) 土地	691,556,521	0	0	691,556,521
(2) 建物	1,298,836,309	0	0	1,298,836,309
(3) 構築物	16,129,497,407	12,905,123	0	16,142,402,530
(4) 機械装置	4,278,837,727	406,556,693	126,722,859	4,558,671,561
(5) 導送水管	6,188,715,855	0	0	6,188,715,855
(6) 車両運搬具	6,339,461	0	0	6,339,461
(7) 工具器具及び備品	189,489,826	10,766,184	15,032,882	185,223,128
2 配水及び給水設備	46,790,087,060	806,372,813	77,706,456	47,518,753,417
(1) 土地	281,193,311	0	0	281,193,311
(2) 建物	827,786,582	0	0	827,786,582
(3) 構築物	3,620,841,422	25,776,589	0	3,646,618,011
(4) 機械装置	1,914,551,960	34,971,211	6,256,982	1,943,266,189
(5) 配給水管	39,946,744,247	743,953,491	68,828,957	40,621,868,781
(6) 量水器	167,818,176	1,671,522	1,888,217	167,601,481
(7) 車両運搬具	17,660,212	0	0	17,660,212
(8) 工具器具及び備品	13,491,150	0	732,300	12,758,850
3 業務設備	471,555,590	58,686,013	2,795,800	527,445,803
(1) 土地	0	46,199,065	0	46,199,065
(2) 建物	340,968,388	8,000,644	0	348,969,032
(3) 構築物	8,926,717	1,549,740	0	10,476,457
(4) 機械装置	50,101,922	667,174	0	50,769,096
(5) 車両運搬具	0	0	0	0
(6) 工具器具及び備品	71,558,563	2,269,390	2,795,800	71,032,153
4 建設仮勘定	194,276,000	1,222,200,543	1,236,856,467	179,620,076
計	76,239,191,756	2,517,487,369	1,459,114,464	77,297,564,661

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却 未 済 高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
円	円	円	円	
543,061,970	134,646,120	12,453,650,667	16,618,094,698	
0	0	0	691,556,521	
30,002,582	0	680,115,253	618,721,056	
198,353,993	0	5,481,565,873	10,660,836,657	
146,373,084	120,364,882	2,921,023,963	1,637,647,598	
145,951,021	0	3,262,555,632	2,926,160,223	
72,015	0	6,014,853	324,608	
22,309,275	14,281,238	102,375,093	82,848,035	
1,118,117,122	58,636,080	21,836,938,989	25,681,814,428	
0	0	0	281,193,311	
21,422,345	0	245,687,458	582,099,124	
71,228,199	0	1,719,506,092	1,927,111,919	
83,776,011	5,715,056	1,432,447,860	510,818,329	
939,492,258	51,288,823	18,327,928,500	22,293,940,281	
808,304	936,516	83,780,872	83,820,609	
557,343	0	16,777,200	883,012	
832,662	695,685	10,811,007	1,947,843	
12,381,278	2,656,010	347,886,437	179,559,366	
0	0	0	46,199,065	
8,130,626	0	233,430,577	115,538,455	
318,812	0	6,599,228	3,877,229	
1,390,850	0	44,824,482	5,944,614	
0	0	0	0	
2,540,990	2,656,010	63,032,150	8,000,003	
0	0	0	179,620,076	
1,673,560,370	195,938,210	34,638,476,093	42,659,088,568	

5 無形固定資産明細書

資産の種類		年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
		円	円	円	円	円	
上水道	電話加入権	4,016,624	0	0	0	4,016,624	
	地上権	385,200	0	0	0	385,200	
	その他無形 固定資産	4,800,000	0	0	4,800,000	0	
計		9,201,824	0	0	4,800,000	4,401,824	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行 価格	利率 (%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
H19(2007)	地方公共団体金融機構	H21(2009).03.25	132,100,000	4,992,006	24,042,253	108,057,747	1.900	R19(2037).03.20	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).03.25	186,000,000	6,336,382	30,516,968	155,483,032	1.900	R21(2039).03.01	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).03.25	4,400,000	569,392	4,400,000	0	1.000	H31(2019).03.01	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).03.25	78,700,000	10,184,360	78,700,000	0	1.000	H31(2019).03.01	
H20(2008)	地方公共団体金融機構	H21(2009).03.25	354,700,000	13,403,972	64,555,540	290,144,460	1.900	R19(2037).03.20	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).03.25	42,400,000	1,910,808	9,220,655	33,179,345	1.800	R16(2034).03.01	
H20(2008)	地方公共団体金融機構	H21(2009).03.25	31,100,000	1,175,256	5,660,213	25,439,787	1.900	R19(2037).03.20	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).10.27	26,800,000	895,919	3,894,884	22,905,116	2.000	R21(2039).09.25	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).12.22	24,200,000	3,106,941	22,636,035	1,563,965	0.900	H31(2019).09.25	
H20(2008)	財政融資資金	H21(2009).12.22	184,700,000	23,712,898	172,763,460	11,936,540	0.900	H31(2019).09.25	
H20(2008)	財政融資資金	H22(2010).03.25	308,500,000	10,109,852	39,202,546	269,297,454	2.100	R22(2040).03.01	
H20(2008)	地方公共団体金融機構	H22(2010).03.25	89,200,000	3,278,821	12,732,715	76,467,285	2.000	R20(2038).03.20	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	72,000,000	9,202,383	62,714,609	9,285,391	0.900	R02(2020).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	118,400,000	3,880,086	15,045,644	103,354,356	2.100	R22(2040).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	38,700,000	1,268,237	4,917,791	33,782,209	2.100	R22(2040).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	178,500,000	5,849,622	22,682,833	155,817,167	2.100	R22(2040).03.01	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	139,300,000	17,804,055	121,335,349	17,964,651	0.900	R02(2020).03.01	
H21(2009)	地方公共団体金融機構	H22(2010).03.25	323,100,000	10,588,308	41,057,836	282,042,164	2.100	R22(2040).03.20	
H21(2009)	財政融資資金	H22(2010).03.25	59,900,000	3,337,568	19,203,628	40,696,372	1.700	R12(2030).03.01	
H21(2009)	地方公共団体金融機構	H22(2010).03.25	48,800,000	1,599,224	6,201,246	42,598,754	2.100	R22(2040).03.20	
H22(2010)	市中銀行以外の金融機関	H23(2011).03.24	29,000,000	3,152,642	24,200,043	4,799,957	1.195	R02(2020).09.20	
H22(2010)	市中銀行以外の金融機関	H23(2011).03.24	397,000,000	40,876,356	313,771,618	83,228,382	1.195	R03(2021).03.20	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	9,300,000	1,178,015	6,911,996	2,388,004	0.900	R03(2021).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	17,500,000	574,039	1,690,057	15,809,943	1.900	R23(2041).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	95,100,000	3,119,490	9,184,256	85,915,744	1.900	R23(2041).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	467,600,000	15,338,314	45,158,345	422,441,655	1.900	R23(2041).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).03.25	15,000,000	1,900,024	11,148,380	3,851,620	0.900	R03(2021).03.01	
H22(2010)	財政融資資金	H23(2011).07.26	291,400,000	9,558,565	28,141,878	263,258,122	1.900	R23(2041).03.25	
H23(2011)	市中銀行	H24(2012).03.16	686,400,000	86,807,877	599,183,638	87,216,362	0.470	R02(2020).03.20	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	133,700,000	4,406,468	8,738,971	124,961,029	1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	56,300,000	4,561,476	17,949,478	38,350,522	1.100	R09(2027).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	110,000,000	3,625,366	7,189,877	102,810,123	1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	132,300,000	4,360,327	8,647,462	123,652,538	1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	233,700,000	7,702,256	15,275,223	218,424,777	1.700	R24(2042).03.01	
H23(2011)	財政融資資金	H24(2012).03.26	34,000,000	1,120,568	2,222,326	31,777,674	1.700	R24(2042).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H24(2012).10.11	13,543,323	840,534	5,176,031	8,367,292	2.000	R10(2028).03.25	
H24(2012)	財政融資資金	H24(2012).10.11	35,312,935	2,053,537	12,747,129	22,565,806	1.700	R11(2029).03.25	
H24(2012)	財政融資資金	H24(2012).10.11	13,505,277	726,963	4,476,657	9,028,620	2.000	R12(2030).03.25	
H24(2012)	市中銀行以外の金融機関	H25(2013).03.19	88,000,000	9,816,405	58,314,321	29,685,679	0.400	R04(2022).03.20	
H23(2011)	財政融資資金	H25(2013).03.25	191,300,000	6,358,796	6,358,796	184,941,204	1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	21,200,000	704,686	704,686	20,495,314	1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	145,000,000	4,819,788	4,819,788	140,180,212	1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	286,000,000	9,506,616	9,506,616	276,493,384	1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	202,900,000	6,744,379	6,744,379	196,155,621	1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H25(2013).03.25	42,000,000	1,396,076	1,396,076	40,603,924	1.500	R25(2043).03.01	
H24(2012)	財政融資資金	H26(2014).03.25	330,000,000	0	0	330,000,000	1.400	R26(2044).03.01	
H25(2013)	地方公共団体金融機構	H26(2014).03.25	490,800,000	0	0	490,800,000	1.400	R26(2044).03.20	
H25(2013)	地方公共団体金融機構	H26(2014).03.25	46,000,000	0	0	46,000,000	1.400	R26(2044).03.20	
H25(2013)	地方公共団体金融機構	H26(2014).08.26	20,000,000	0	0	20,000,000	1.300	R26(2044).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).03.24	427,000,000	0	0	427,000,000	1.200	R27(2045).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).03.24	101,000,000	12,561,932	25,098,778	75,901,222	0.200	R07(2025).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).03.24	35,000,000	0	0	35,000,000	1.200	R27(2045).03.20	
H26(2014)	地方公共団体金融機構	H27(2015).08.25	33,100,000	0	0	33,100,000	1.100	R27(2045).03.20	
H27(2015)	地方公共団体金融機構	H28(2016).03.24	822,000,000	0	0	822,000,000	0.500	R28(2046).03.20	
H27(2015)	地方公共団体金融機構	H28(2016).08.25	22,500,000	0	0	22,500,000	0.300	R28(2046).03.20	
H28(2016)	財政融資資金	H29(2017).03.27	138,400,000	0	0	138,400,000	0.600	R29(2047).03.01	
H28(2016)	財政融資資金	H29(2017).03.27	165,500,000	0	0	165,500,000	0.300	R19(2037).03.01	
H28(2016)	財政融資資金	H29(2017).03.27	19,000,000	0	0	19,000,000	0.600	R29(2047).03.01	
H29(2017)	財政融資資金	H29(2017).09.25	693,700,000	0	0	693,700,000	0.700	R39(2057).09.01	
H28(2016)	財政融資資金	H30(2018).03.26	231,000,000	0	0	231,000,000	0.700	R40(2058).03.01	
H29(2017)	財政融資資金	H30(2018).03.26	279,000,000	0	0	279,000,000	0.200	R15(2033).03.01	
H29(2017)	財政融資資金	H30(2018).03.26	15,000,000	0	0	15,000,000	0.010	R10(2028).03.01	
H30(2018)	財政融資資金	H30(2018).09.25	447,300,000	0	0	447,300,000	0.800	R40(2058).09.01	
H30(2018)	財政融資資金	H31(2019).03.25	25,200,000	0	0	25,200,000	0.010	R11(2029).03.01	
H30(2018)	財政融資資金	H31(2019).03.25	354,100,000	0	0	354,100,000	0.040	R16(2034).03.01	
H30(2018)	財政融資資金	H31(2019).03.25	488,400,000	0	0	488,400,000	0.600	長期借換日	前借
合計			24,472,461,535	994,004,895	9,308,985,463	15,163,476,072			

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産のうち、短期間で消耗する貯蔵品については、低価法によらず移動平均法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 定額法

イ 主な耐用年数

地方公営企業法施行規則別表第2号（第14条及び第15条関係）による。

(3) 引当金の計上方法

ア 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該年度末水道事業会計に配賦されている職員の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 後年度に一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計が負担すると見込まれる金額は、644,830,862円である。

(2) 引当金の取り崩し額に関する事項

ア 退職給付引当金の取崩し

平成30（2018）年度において、退職手当として19,803,129円を支給することとなったため、退職給付引当金19,803,129円を取り崩した。

イ 賞与引当金の取崩し

平成30（2018）年度において、期末手当及び勤勉手当として66,493,934円を支給することとなったため、賞与引当金21,640,000円を取り崩した。

ウ 修繕引当金の取崩し

平成30（2018）年度において、修繕に係る支出として、修繕引当金16,417,000円を取り崩した。

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法に関する事項

リース料総額が3,000千円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) リース会計に係る特例措置に関する事項

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	4,440,656円
1年超	0円
計	4,440,656円

4 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26(2014)年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26(2014)年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26(2014)年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いた全ての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らか^{あん}な資産は、除く。)を対象とした^{あん}按分等の方法を用いて合理的に整理している。

